

C.K.S.

Expertise Comptable - Audit - Conseil

UN TOIT

5TER BD DU DR SCHWEITZER

13090 AIX EN PROVENCE

Dossier financier

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

UN TOIT

5TER BD DU DR SCHWEITZER

13090 AIX EN PROVENCE

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 17

CABINET KARINE STEVENARD

*Rond Point de la Gare
12 Avenue de la Grande Bégude
13770 VENELLES
04 42 54 18 05*

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

UN TOIT
5TER BD DU DR SCHWEITZER
13090 AIX EN PROVENCE

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 748 253 Euros
- Produits d'exploitation,	116 286 Euros
- Résultat net comptable,	23 991 Euros

Fait à VENELLES
Le 06/03/2017

Karine STEVENARD
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 091 468	664 226	1 427 242	1 269 018	158 224	12.47
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 064	1 064				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	76		76	718	642	89.38	
Total I	2 092 608	665 289	1 427 318	1 269 735	157 583	12.41	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	86 783		86 783	2 525	84 257	NS
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	234 152		234 152	357 448	123 295	34.49	
Charges constatées d'avance (3)				496	496	100.00	
Total III	320 935		320 935	360 469	39 534	10.97	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 413 543	665 289	1 748 253	1 630 204	118 049	7.24	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		45 166		45 166		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		433 192		407 465	25 728	6.31
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		23 991		25 728	1 737	6.75
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		849 511		769 025	80 486	10.47	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		1 351 860		1 247 383	104 476	8.38	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		21 418		14 954	6 464	43.23
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III		21 418		14 954	6 464	43.23
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		317 206		340 470	23 264	6.83
	Emprunts et dettes financières divers		20 133		5 336	14 797	277.32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 999		21 839	4 840	22.16
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		20 638			20 638	
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				222	222	100.00
	Total IV		374 975		367 867	7 109	1.93
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 748 253		1 630 204	118 049	7.24

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

374 975 367 645

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	90 545		99 172		8 628	8.70
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 003		887		117	13.16
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes	24 738		19 564		5 174	26.45
Cotisations						
Autres produits			30		30	100.00
Total I	116 286		119 653		3 367	2.81
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 906		6 871		4 964	72.25
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	43 167		38 892		4 275	10.99
Impôts, taxes et versements assimilés	4 261		3 222		1 039	32.25
Salaires et traitements	1 110		1 001		109	10.93
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	84 675		89 634		4 959	5.53
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 464		2 991		3 474	116.14
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
Total II	141 583		142 609		1 026	0.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	25 297		22 956		2 341	10.20
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 603		1 976		373	18.86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 603		1 976		373	18.86
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 089		7 112		1 023	14.39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 089		7 112		1 023	14.39
2. Résultat financier (V-VI)	4 486		5 137		651	12.67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	29 784		28 093		1 691	6.02
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			20		20	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 164		53 801		364	0.68
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	54 164		53 821		344	0.64
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	390				390	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	390				390	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	53 774		53 821		46	0.09
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	172 053		175 449		3 396	1.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	148 062		149 721		1 659	1.11
Solde intermédiaire	23 991		25 728		1 737	6.75
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	23 991		25 728		1 737	6.75

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat		32 634			32 634	
Prestations en nature		6 000			6 000	
Dons en nature						
TOTAL		38 634			38 634	
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services		6 000			6 000	
Personnel bénévole		32 634			32 634	
Prestations						
TOTAL		38 634			38 634	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	1 427 242	1 269 018	158 224	12.47
IMMEUBLE GUERRIERS	282 999	282 999		
IMMEUBLE BOULEGON	114 320	114 320		
IMMEUBLE FACULTES	39 526	39 526		
CONSTR./SOL AUTRUI NOBLES	123 096	123 096		
CONSTR./SOL AUTRUI MAGNANS	92 368	92 368		
CONSTR./SOL AUTRUI TRETS BOYER	464 607	464 607		
CONSTR./SOL AUTRUI RICHELME	10 625	10 625		
CONSTR./SOL AUTRUI VENELLES	276 911	276 911		
CONSTR./SOL AUTRUI LUYNES	411 971	411 971		
CONSTR./SOL AUTRUI TRETS MIRAB	264 207	32 145	232 062	721.93
CONSTR./SOL AUTRUI ROGNES FERR	10 837		10 837	
AMORT IMMEUBLE GUERRIERS	169 800	155 650	14 150	9.09
AMORT IMMEUBLE BOULEGON	26 438	20 721	5 717	27.59
AMORT IMMEUBLE FACULTES	4 345	2 368	1 977	83.49
AMORT IMMEUBLE NOBLES	123 096	123 096		
AMORT IMMEUBLE MAGNANS	86 597	81 978	4 619	5.63
AMORT IMMEUBLE TRETS	177 432	154 201	23 231	15.07
AMORT IMMEUBLE RICHELME	2 836	2 304	532	23.09
AMORT IMMEUBLE VENELLES	27 052	13 204	13 848	104.88
AMORT IMMEUBLE LUYNES	46 630	26 029	20 601	79.15
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	1 064	1 064		
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	1 064	1 064		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	76	718	642	89.38
CREDIT MUTUEL PARTS SOCIALES	76	76		
CAUTION HLM		642	642	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 427 318	1 269 735	157 583	12.41
AUTRES CREANCES	86 783	2 525	84 257	NS
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	2 525	2 525		
SUBV INVESTISSEMENT A RECEVOIR	81 180		81 180	
AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT	1 993		1 993	
DONS A RECEVOIR	1 084		1 084	
DISPONIBILITES	234 152	357 448	123 295	34.49
CREDIT MUTUEL	11 614	20 491	8 876	43.32
CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	86 058	85 418	641	0.75
CREDIT MUTUEL LIVRET ORANGE	125 545	241 558	116 013	48.03
LA BANQUE POSTALE	10 858	9 932	925	9.32
CAISSE	77	49	28	57.57
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		496	496	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		496	496	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	320 935	360 469	39 534	10.97
TOTAL GENERAL	1 748 253	1 630 204	118 049	7.24

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	45 166	45 166		
FONDS ASSOCIATIFS	45 166	45 166		
REPORT A NOUVEAU	433 192	407 465	25 728	6.31
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	433 192	407 465	25 728	6.31
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 991	25 728	1 737	6.75
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	849 511	769 025	80 486	10.47
SUBVENTION NOBLES	88 168	88 168		
SUBVENTION MAGNANS	67 831	67 831		
SUBVENTION GUERRIERS	183 085	183 085		
SUBVENTION TRETS BOYER	345 745	345 745		
SUBVENTION BOULEGON	47 940	47 940		
SUBVENTION VENELLES	147 450	147 450		
SUBVENTION LUYNES	218 426	218 426		
SUBVENTION FACULTES	3 000	3 000		
SUBVENTION TRETS MIRABEAU	149 650	15 000	134 650	897.67
SUBV. VIREE RESULTAT NOBLES	77 643	74 134	3 508	4.73
SUBV. VIREE RESULTAT MAGNANS	58 547	55 452	3 095	5.58
SUBV. VIREE RESULTAT GUERRIERS	100 697	91 543	9 154	10.00
SUBV. VIREE RESULTAT TRETS BOY	115 597	98 310	17 287	17.58
SUBV. VIREE RESULTAT BOULEGON	9 921	7 524	2 397	31.86
SUBV. VIREE RESULTAT VENELLES	14 381	7 009	7 373	105.19
SUBV. VIREE RESULTAT LUYNES	24 669	13 469	11 200	83.16
SUBV. VIREE RESULTAT FACULTES	330	180	150	83.52
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 351 860	1 247 383	104 476	8.38
PROVISIONS POUR CHARGES	21 418	14 954	6 464	43.23
PROV GROS ENTRETIEN TRETS	2 788		2 788	
PROV GROS ENTRETIEN BOULEGON	686		686	
PROV GROS ENTRETIEN NOBLES	4 431	3 693	739	20.00
PROV GROS ENTRETIEN MAGNANS	3 325	2 771	554	20.00
PROV GROS ENTRETIEN GUERRIERS	10 188	8 490	1 698	20.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	21 418	14 954	6 464	43.23
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	317 206	340 470	23 264	6.83
EMPRUNT GUERRIERS	51 203	54 697	3 493	6.39
EMPRUNT TRETS BOYER	44 709	51 012	6 303	12.36
EMPRUNT BOULEGON	5 315	9 915	4 600	46.39
EMPRUNT VENELLES	97 741	99 935	2 194	2.20
EMPRUNT LUYNES	89 663	93 201	3 538	3.80
EMPRUNT FACULTES	28 575	31 711	3 136	9.89
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	20 133	5 336	14 797	277.32
DEPOTS ET CAUTIONNNT RECUS	5 133	5 336	203	3.80
CAUTIONNEMENTS	15 000		15 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	16 999	21 839	4 840	22.16
FOURNISSEURS		2 298	2 298	100.00
FOURNISSEURS RETENUES GARANTIE	15 170	17 842	2 672	14.97
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 829	1 700	129	7.61

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	20 638		20 638	
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	20 638		20 638	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		222	222	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		222	222	100.00
TOTAL DETTES	374 975	367 867	7 109	1.93
TOTAL GENERAL	1 748 253	1 630 204	118 049	7.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	90 545	99 172	8 628	8.70
LOYERS NOBLES	18 537	18 487	51	0.27
LOYERS MAGNANS	5 732	5 722	10	0.18
LOYERS EPINAUX	5 499	11 016	5 517	50.08
LOYERS GUERRIERS	9 318	9 983	665	6.66
LOYERS TRETS BOYER	3 672	5 344	1 671	31.28
LOYERS RICHELME	3 748	3 748	1	0.02
LOYERS BOULEGON	82	85	3	3.77
LOYER VENELLES	3 879	4 476	597	13.34
LOYERS LUYNES	7 698	9 127	1 429	15.65
LOYER FACULTES 290	1 962	1 423	539	37.89
CAF LOYERS EPINAUX		0	0	100.00
CAF LOYERS GUERRIERS	1 134	0	1 134	NS
CAF LOYERS TRETS	13 452	11 909	1 543	12.96
CAF LOYERS BOULEGON	2 497	2 713	216	7.97
CAF LOYERS VENELLES	6 304	4 611	1 694	36.73
CAF LOYERS LUYNES	6 109	4 648	1 461	31.43
CAF LOYERS FACULTE 290	251	1 455	1 205	82.78
CHARGES LOCATIVES MAGNANS	189	237	48	20.22
CHARGES LOCATIVES EPINAUX		2 212	2 212	100.00
CHARGES LOCATIVES GUERRIERS		1 117	1 117	100.00
CHARGES LOCATIVES LUYNES	480	860	380	44.19
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 003	887	117	13.16
SUBVENTIONS EXPLOITATION	1 003	887	117	13.16
COLLECTES	24 738	19 564	5 174	26.45
COTISATIONS ADHERENTS	16 672	14 394	2 278	15.83
DONS OCCASIONNELS	3 175	3 310	135	4.07
DONS - ABANDONS DE FRAIS	4 891	1 860	3 031	162.93
AUTRES PRODUITS		30	30	100.00
AUTRE PRODUIT GESTION COURANTE		30	30	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	116 286	119 653	3 367	2.81
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 906	6 871	4 964	72.25
CHARGES GENERALES EPINAUX	27	1 075	1 101	102.47
CHARGES GENERALES GUERRIERS	254	1 024	1 278	124.81
CHARGES GENERALES RICHELME	610	1 312	703	53.54
CHARGES GENERALES BOULEGON	504	951	447	46.98
CHARGES GENERALES FACULTES	1 073	2 509	1 436	57.23
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	43 167	38 892	4 275	10.99
FOURN ENTRETIEN ET PT EQUIPT	311	635	324	50.98
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	376	562	186	33.05
EAU NOBLES	588	795	207	25.99
EAU MAGNANS		237	237	100.00
EAU GUERRIERS	555	376	179	47.63
EAU TRETS BOYER	24	108	84	77.78
EAU VENELLES		117	117	100.00
EAU LUYNES	460	506	46	9.06
ELECTRICITE SIEGE	27		27	
ELECTRICITE NOBLES	347	360	13	3.71
ELECTRICITE GUERRIERS	245	214	30	14.22

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
ELECTRICITE TRET		221		244	24	9.63
ELECTRICITE VENELLES				22	22	100.00
ELECTRICITE LUYNES		343		370	27	7.28
REMISE FRAIS GESTION EPINAUX		431		863	431	49.99
FRAIS DE GESTION MAGNANS		217		216	1	0.39
FRAIS DE GESTION EPINAUX		227		573	346	60.42
FRAIS DE GESTION GUERRIERS		381		593	212	35.73
LOCATION IMMOBILIERE EPINAUX	5	392	10	782	5 390	49.99
ENTRETIEN SIEGE		304		592	288	48.64
ENTRETIEN NOBLES	2	124	2	747	624	22.70
ENTRETIEN MAGNANS	1	629	2	804	1 175	41.92
ENTRETIEN EPINAUX		48		151	102	67.90
ENTRETIEN GUERRIERS	3	949			3 949	
ENTRETIEN TRET	3	965	1	726	2 239	129.72
ENTRETIEN RICHELME		20		551	531	96.37
ENTRETIEN VENELLES	1	847	1	023	824	80.50
ENTRETIEN LUYNES				119	119	100.00
ENTRETIEN FACULTES		446			446	
PRIMES ASSURANCE SIEGE		846		849	3	0.41
PRIMES ASSURANCE NOBLES		174		173	1	0.74
PRIMES ASSURANCE MAGNANS		115		114	1	0.74
PRIMES ASSURANCE EPINAUX		607		602	4	0.72
PRIMES ASSURANCE GUERRIERS		230		228	2	0.72
PRIMES ASSURANCE TRET		404		401	3	0.73
PRIMES ASSURANCE BOULEGON		42		42	0	0.75
PRIMES ASSURANCE VENELLES		164		163	1	0.72
PRIMES ASSURANCE LUYNES		213		212	2	0.73
PRIME ASSURANCE FACULTES		47		29	19	65.42
PRIMES ASSURANCE TRET		138		137	1	0.75
DOCUMENTATION GENERALE				128	128	100.00
FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES				70	70	100.00
HONORAIRES	4	778	1	412	3 367	238.52
FRAIS CONTENTIEUX GUERRIERS	2	400	3	545	1 145	32.30
MANIFESTATIONS		104			104	
IMPRIMES ET CATALOGUES		209		123	86	69.95
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5	732	2	332	3 400	145.80
FRAIS DE DEMENAGEMENT		902			902	
AFFRANCHISSEMENTS		807		344	463	134.39
FRAIS DE TELEPHONE		310		321	10	3.18
FRAIS INTERNET		411		1 090	679	62.30
SERVICES BANCAIRES CM		79		82	3	3.90
SERVICES BANCAIRES LBP		26		25	1	4.47
DIVERS		72			72	
COTISATIONS FEDERATION LOGER		819		812	7	0.86
COTISATIONS DIVERSES		70		100	30	30.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		4 261		3 222	1 039	32.25
TAXE FONCIERE NOBLES		693			693	
TAXE FONCIERE FACULTES 290		370		363	7	1.93
TAXE FONCIERE MAGNANS		625		614	11	1.79
TAXE FONCIERE BOULEGON		189		227	38	16.74
TAXE FONCIERE LUYNES		40			40	
TAXES OM NOBLES		222			222	
TAXES OM MAGNANS		189			189	
TAXES OM EPINAUX				440	440	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
TAXES OM GUERRIERS		417		372	45	12.10
TAXES OM TRETS BOYER		456		451	5	1.11
TAXES OM BOULEGON		60		60		
TAXES OM LUYNES		500		535	35	6.54
TAXES OM FACULTES		112		111	1	0.90
TAXE OM TRETS MIRABEAU		325			325	
TAXES CGLLS		63		49	14	28.57
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 110		1 001	109	10.93
INDEMNITES STAGE		1 110		1 001	109	10.93
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		84 675		89 634	4 959	5.53
DOTATIONS IMMO CORPORELLES		84 675		89 634	4 959	5.53
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		6 464		2 991	3 474	116.14
DOT PROV RISQUES CHARGES EXPL		6 464		2 991	3 474	116.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		141 583		142 609	1 026	0.72
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 297		22 956	2 341	10.20
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		1 603		1 976	373	18.86
AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1 603		1 976	373	18.86
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		1 603		1 976	373	18.86
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		6 089		7 112	1 023	14.39
INTERETS EMPRUNT GUERRIERS		930		1 132	202	17.88
INTERETS EMPRUNT TRETS		2 335		2 668	333	12.48
INTERETS EMPRUNT BOULEGON		340		536	195	36.49
CDC INT.EMP.VENELLES		799		894	95	10.59
CDC INT.EMP.LUYNES		746		847	101	11.95
INTERETS EMPRUNT FACULTES		939		1 035	96	9.30
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		6 089		7 112	1 023	14.39
RESULTAT FINANCIER		4 486		5 137	651	12.67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		29 784		28 093	1 691	6.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION				20	20	100.00
PRODUITS EXCEPT OPERAT GESTION				20	20	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		54 164		53 801	364	0.68
QP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT		54 164		53 801	364	0.68
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		54 164		53 821	344	0.64
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		390			390	
DONS LIBERALITES		390			390	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		390			390	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	436 846		
Constructions sur sol d'autrui	1 411 723		252 527
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 064		
TOTAL	1 849 632		252 527
Prêts, autres immobilisations financières	718		
TOTAL	718		
TOTAL GENERAL	1 850 350		252 527

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			436 846	436 846
Constructions sur sol d'autrui		9 628	1 654 622	1 654 622
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 064	1 064
TOTAL		9 628	2 092 531	2 092 531
Prêts, autres immobilisations financières		642	76	76
TOTAL		642	76	76
TOTAL GENERAL		10 269	2 092 608	2 092 608

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	178 739	21 844		200 583
Constructions sur sol d'autrui	400 812	62 831		463 643
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 064			1 064
TOTAL	580 614	84 675		665 289
TOTAL GENERAL	580 614	84 675		665 289

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	21 844				
Constructions sur sol d'autrui	62 831				
TOTAL	84 675				
TOTAL GENERAL	84 675				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	14 954	2 991			17 945
Autres provisions pour risques et charges		3 474			3 474
TOTAL	14 954	6 464			21 418
TOTAL GENERAL	14 954	6 464			21 418
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 464			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	76	76	
Divers état et autres collectivités publiques	81 180	81 180	
Débiteurs divers	5 603	5 603	
TOTAL	86 859	86 859	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	317 206	317 206		
Emprunts et dettes financières divers	20 133	20 133		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 999	16 999		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 638	20 638		
TOTAL	374 975	374 975		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 824			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 291			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	
Installations techniques	Linéaire	
Matériels et outillages	Linéaire	
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	84 789
Total	84 789

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 829
Total	1 829

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les heures passées par les bénévoles pour exécuter l'objet social défini par les statuts sont valorisées à 10,35 €/heure pour tous.

La mise à la disposition du local de l'association a été valorisée sur la base d'un loyer mensuel estimé à 500 euros.